

臺中市立仁愛之家

# 會計月報

中華民國114年11月份

主辦會計人員 廖盈淳

機關長官 孫敬坤

# 目 次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 10 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 頁至第 14 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 17 頁至第 18 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 頁

### 貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 22 頁至第 23 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 頁
---------------------	---------------



## 歲入累計表

單位：新臺幣元

科 目					預 算	數	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
		10		12122310210 其他雜項收入	408,000	408,000	374,000	8,708	-	-291,000
					-			83,000		
				經常門合計	6,151,000	6,151,000	5,415,000	1,494,201	-	1,822,937
					-			7,237,937		
				總計	6,151,000	6,151,000	5,415,000	1,494,201	-	1,822,937
					-			7,237,937		

臺中市立仁愛之家  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

科                  目					預                  算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				6312231010000 一般行政	24,139,000	-	24,139,000	24,133,000	1,751,602	1,633,352
					-	-			22,499,648	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6312231010100 行政管理	24,139,000	-	24,139,000	24,133,000	1,751,602	1,633,352
					-	-			22,499,648	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	23,190,000	-	23,190,000	23,190,000	1,605,209	1,330,092
					-	-			21,859,908	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	901,000	-	901,000	895,000	146,393	301,260
					-	-			593,740	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	48,000	-	48,000	48,000	-	2,000
					-	-			46,000	
					-	-			-	-
					-	-				
06				6312231060000 福利業務	96,131,000	-	96,131,000	87,531,000	5,222,325	23,583,163
					-	-			63,947,837	
					-	-			-	13,600
					-	-				











臺中市立仁愛之家  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

年  度	科  目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	05				規費收入	370,020	-	-	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
		03			使用規費收入	370,020	-	-	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
			07		服務費	370,020	-	-	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
					小計	370,020	-	-	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	370,020	-	-	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
					總計	370,020	-	-	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-

# 臺中市立仁愛之家

## 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
107	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
				03	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
109	90				一般建築及設備	8,100,000	-	-	-	-	8,100,000	8,100,000
						-	-	-	-	-	-	-
		01			一般建築及設備*	8,100,000	-	-	-	-	8,100,000	8,100,000
						-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	8,100,000	-	-	-	-	8,100,000	8,100,000
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	8,100,000	-	-	-	-	8,100,000	8,100,000
						-	-	-	-	-	-	-
112	90				一般建築及設備	14,467,081	-	-	-	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
		01			一般建築及設備*	14,467,081	-	-	-	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	14,467,081	-	-	-	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	14,467,081	-	-	-	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						10,529,637	-	-	10,421,556	-	108,081	-
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						10,529,637	-	-	10,421,556	-	108,081	-

臺中市立仁愛之家  
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

年  度	科  目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						10,529,637	-	-	10,421,556	-	108,081	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						10,529,637	-	-	10,421,556	-	108,081	-
					資本門合計*	22,567,081	-	-	-	-	22,567,081	21,625,002
						13,424,881	-	-	10,421,556	-	3,003,325	2,895,244
					總計	22,567,081	-	-	-	-	22,567,081	21,625,002
						13,424,881	-	-	10,421,556	-	3,003,325	2,895,244

# 臺中市立仁愛之家

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數: 第11頁  
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	老人安養	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	21,859,908	62,851		2,989,458
1015 法定編制人員待遇	13,866,521			
1020 約聘僱人員待遇	1,014,864			
1025 技工及工友待遇	19,002			
1030 獎金	3,450,705			
1035 其他給與	291,621	1,100		
1040 加班費	181,920	61,751		
1045 退休退職給付				2,989,458
1050 退休離職儲金	1,584,789			
1055 保險	1,450,486			
2000 業務費	593,740	52,205,433		
2003 教育訓練費	18,000			
2006 水電費		2,936,275		
2009 通訊費		82,160		
2018 資訊服務費		120,834		
2021 其他業務租金		105,457		
2024 稅捐及規費	68,368	7,500		
2027 保險費	49,691	36,938		
2030 兼職費	3,000			
2033 約用人員酬金		13,880,951		
2036 按日按件計資酬金		1,099,180		
2039 委辦費		25,346,118		
2051 物品	65,663	2,022,545		
2054 一般事務費	257,472	4,441,085		

# 臺中市立仁愛之家

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數: 第12頁  
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	老人安養	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
2063 房屋建築養護費	20,000	1,721,951		
2066 車輛及辦公器具養護費	83,725			
2069 設施及機械設備養護費		394,719		
2072 國內旅費		3,220		
2081 運費		6,500		
2093 特別費	27,821			
3000 設備及投資	97,607		173,000	
3035 雜項設備費	97,607		173,000	
4000 獎補助費	46,000	11,679,553		
4070 公費就養及醫療補助		11,679,553		
4085 獎勵及慰問	46,000			
合計	22,597,255	63,947,837	173,000	2,989,458

臺中市立仁愛之家  
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數: 第13頁  
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	89,320	25,001,537		
1015 法定編制人員待遇		13,866,521		
1020 約聘僱人員待遇		1,014,864		
1025 技工及工友待遇		19,002		
1030 獎金		3,450,705		
1035 其他給與	89,320	382,041		
1040 加班費		243,671		
1045 退休退職給付		2,989,458		
1050 退休離職儲金		1,584,789		
1055 保險		1,450,486		
2000 業務費		52,799,173		
2003 教育訓練費		18,000		
2006 水電費		2,936,275		
2009 通訊費		82,160		
2018 資訊服務費		120,834		
2021 其他業務租金		105,457		
2024 稅捐及規費		75,868		
2027 保險費		86,629		
2030 兼職費		3,000		
2033 約用人員酬金		13,880,951		
2036 按日按件計資酬金		1,099,180		
2039 委辦費		25,346,118		
2051 物品		2,088,208		
2054 一般事務費		4,698,557		

臺中市立仁愛之家  
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數: 第14頁  
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
2063 房屋建築養護費		1,741,951		
2066 車輛及辦公器具養護費		83,725		
2069 設施及機械設備養護費		394,719		
2072 國內旅費		3,220		
2081 運費		6,500		
2093 特別費		27,821		
3000 設備及投資		270,607		
3035 雜項設備費		270,607		
4000 獎補助費		11,725,553		
4070 公費就養及醫療補助		11,679,553		
4085 獎勵及慰問		46,000		
合計	89,320	89,796,870		



臺中市立仁愛之家

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	7,607,957	0	0	0	0	0	0	0	7,607,957
本年度	7,237,937	0	0	0	0	0	0	0	7,237,937
04030100 一般賠償收入	1,322,101	0	0	0	0	0	0	0	1,322,101
05030700 服務費	4,842,099	0	0	0	0	0	0	0	4,842,099
07010100 利息收入	28,944	0	0	0	0	0	0	0	28,944
12020100 收回以前年度歲出	961,793	0	0	0	0	0	0	0	961,793
12021000 其他雜項收入	83,000	0	0	0	0	0	0	0	83,000
以前年度	370,020	0	0	0	0	0	0	0	370,020
一、以前年度應收(保留) 數	370,020	0	0	0	0	0	0	0	370,020
113年度 05030700 服務費	370,020	0	0	0	0	0	0	0	370,020
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市立仁愛之家

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市立仁愛之家

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第17頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	100,218,426	13,600	0	0	200,000	0	0	0	0	0	100,432,026	26,055,468
本年度	89,796,870	13,600	0	0	200,000	0	0	0	0	0	90,010,470	25,005,308
一、本年度經費	86,718,092	13,600	0	0	200,000	0	0	0	0	0	86,931,692	25,005,308
0463010101 人員維持費	20,540,252	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,540,252	985,748
0463010102 一般業務	1,959,396	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,959,396	647,604
0463010102* 一般業務	97,607	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97,607	2,393
0463060100 老人安養	63,947,837	13,600	0	0	200,000	0	0	0	0	0	64,161,437	23,369,563
0463900100* 一般建築及設備	173,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173,000	0
二、統籌科目	3,078,778	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,078,778	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,989,458	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,989,458	0

臺中市立仁愛之家

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第18頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
0989090200 公務人員各項補助	89,320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89,320	0
以前年度	10,421,556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,421,556	1,050,160
一、以前年度應付(保留)數	10,421,556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,421,556	1,050,160
112年度 0463900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	942,079
113年度 0463900100* 一般建築及設備	10,421,556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,421,556	108,081
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市立仁愛之家

平衡表

中華民國114年11月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	575,145,008	負債	30,477,722
流動資產	33,887,805	流動負債	28,877,752
專戶存款	7,898,541	應付帳款	22,567,081
零用金	200,000	應付代收款	6,310,671
其他應收款	1,255,418	其他負債	1,599,970
預付款	24,533,846	存入保證金	1,599,970
固定資產	541,216,842	淨資產	544,667,286
土地	52,701,300	資產負債淨額	544,667,286
土地改良物	3,635,462	資產負債淨額	544,667,286
累計折舊－土地改良物	-3,209,811		
房屋建築及設備	96,347,795		
累計折舊－房屋建築及設備	-95,693,677		
機械及設備	19,187,314		
累計折舊－機械及設備	-5,753,494		
交通及運輸設備	4,698,046		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,139,474		
雜項設備	21,907,589		
累計折舊－雜項設備	-15,252,665		
購建中固定資產	465,788,457		
無形資產	28,261		
電腦軟體	28,261		
其他資產	12,100		
暫付款	12,100		

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

報表編號：arf30 列印日期:115/1/7

# 臺中市立仁愛之家

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,647,486	107,771,963
公庫撥入數	7,153,285	100,432,026
罰款及賠償收入	0	1,322,101
規費收入	523,700	4,842,099
財產收益	0	28,944
其他收入	970,501	1,146,793
支出	8,999,823	100,133,202
繳付公庫數	1,494,201	7,607,957
人事支出	1,858,242	25,001,537
業務支出	4,285,442	52,799,173
獎補助支出	1,050,001	11,725,553
折舊、折耗及攤銷	311,937	2,998,982
收支餘絀	-352,337	7,638,761

# 臺中市立仁愛之家

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年11月30日

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	52,701,300	0	0	0	0	52,701,300
土地改良物	3,635,462	-3,151,929	0	0	-57,882	425,651
房屋建築及設備	96,347,795	-95,680,005	0	0	-13,672	654,118
機械及設備	6,364,937	-5,272,800	12,822,377	0	-480,694	13,433,820
交通及運輸設備	4,698,046	-2,846,345	0	0	-293,129	1,558,572
雜項設備	21,534,982	-13,310,937	372,607	0	-1,941,728	6,654,924
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	185,282,522	-120,262,016	13,194,984	0	-2,787,105	75,428,385
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	468,033,278	0	10,421,642	12,666,463	0	465,788,457
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	240,138	0	0	211,877	0	28,261
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	468,273,416	0	10,421,642	12,878,340	0	465,816,718
合 計	653,555,938	-120,262,016	23,616,626	12,878,340	-2,787,105	541,245,103



## 臺中市立仁愛之家

### 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 23 頁

單位:新臺幣元

備註:

一、本年度成本變動「增加數」23,616,626元=預算採購增加金額10,692,163元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額12,924,463元。

二、設備及投資預算執行增加金額10,692,163元=本年度預算執行金額270,607元+以前年度保留預算執行金額10,421,556元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額12,924,463元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳102,000元。

(二)涉及淨資產者：

(1)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入156,000元。

(三)以前年度付款之購建中固定資產、發展中之無形資產，已完工轉列正式固定資產科目12,666,463元。

臺中市立仁愛之家

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 24 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	7,237,937	100,534,026	107,771,963	收入
		100,432,026	100,432,026	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,322,101		1,322,101	罰款及賠償收入
規費收入	4,842,099		4,842,099	規費收入
信託管理收入				
財產收入	28,944		28,944	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	1,044,793	102,000	1,146,793	其他收入
歲出	89,796,870	10,336,332	100,133,202	支出
		7,607,957	7,607,957	繳付公庫數
人事費	25,001,537		25,001,537	人事支出
業務費	52,799,173		52,799,173	業務支出
獎補助費	11,725,553		11,725,553	獎補助支出
設備及投資	270,607	-270,607		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,998,982	2,998,982	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-82,558,933	90,197,694	7,638,761	收支餘絀

臺中市立仁愛之家

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 25 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數調整數100,432,026元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數102,000元=應付代收款出帳取得財產所有權102,000元。
3. 繳付公庫數調整數7,607,957元，詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資調整數-270,607元，詳歲出用途別累計表。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數2,998,982元=固定資產提列折舊數2,787,105元+無形資產攤銷數211,877元。